

平成 13 年 9 月期 個別財務諸表の概要

平成 13 年 11 月 20 日

会 社 名 木徳神糧株式会社 登録銘柄
 コード番号 2700 本社所在都道府県 東京都
 本社所在地 東京都品川区東品川二丁目2番地24号
 問い合わせ先 責任者役職名 取締役管理本部セ・ネ・ル・シ・ン・ヤ
 氏 名 志 村 安 彦 T E L (03) 5479 - 7111
 決算取締役会開催日 平成 13 年 11 月 20 日 中間配当制度の有無 有
 定時株主総会開催日 平成 13 年 12 月 25 日

1. 13 年 9 月期の業績 (平成 12 年 10 月 1 日 ~ 平成 13 年 9 月 30 日)

(1) 経営成績 (注) 記載金額は百万円未満を切捨て表示しております。

| | 売 上 高 | 営 業 利 益 | 経 常 利 益 |
|-----------|-----------------|--------------|--------------|
| | 百万円 % | 百万円 % | 百万円 % |
| 13 年 9 月期 | 84,088 (43.8) | 435 (40.8) | 300 (14.5) |
| 12 年 9 月期 | 58,461 (8.0) | 309 (17.7) | 262 (4.2) |

| | 当 期 純 利 益 | 1 株 当 た り 当 期 純 利 益 | 潜在株式調整後 1 株 当 た り 当 期 純 利 益 | 株 主 資 本 当 期 純 利 益 率 | 総 資 本 経 常 利 益 率 | 売 上 高 経 常 利 益 率 |
|-----------|---------------|------------------------|--------------------------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| | 百万円 % | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 13 年 9 月期 | 219 (149.2) | 28 34 | - - | 5.3 | 1.4 | 0.4 |
| 12 年 9 月期 | 87 (11.5) | 19 88 | - - | 2.9 | 1.7 | 0.4 |

(注) 1. 期中平均株式数 13 年 9 月期 7,735,479 株 12 年 9 月期 4,424,109 株

2. 会計処理の方法の変更 無

3. 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率。ただし、12 年 9 月期は合併前のため単純比較はできません。

(2) 配当状況

| | 1 株 当 た り 年 間 配 当 金 | | | 配 当 金 総 額 (年 間) | 配 当 性 向 | 株 主 資 本 配 当 率 |
|-----------|---------------------|-----|-------|--------------------|---------|------------------|
| | 中 間 | 期 末 | | | | |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 百万円 | % | % |
| 13 年 9 月期 | 10 00 | 0 0 | 10 00 | 85 | 38.9 | 1.6 |
| 12 年 9 月期 | 7 50 | 0 0 | 7 50 | 39 | 45.0 | 1.3 |

(注) 13 年 9 月期期末配当金の内訳 普通配当 7 円 50 銭 記念配当 2 円 50 銭

(3) 財政状態

| | 総 資 産 | 株 主 資 本 | 株 主 資 本 比 率 | 1 株 当 た り 株 主 資 本 |
|-----------|--------|---------|-------------|-------------------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 13 年 9 月期 | 27,473 | 5,246 | 19.1 | 615 5 |
| 12 年 9 月期 | 16,411 | 3,065 | 18.7 | 580 66 |

(注) 期末発行済株式数 13 年 9 月期 8,530,000 株 12 年 9 月期 5,280,000 株

2. 14 年 9 月期の業績予想 (平成 13 年 10 月 1 日 ~ 平成 14 年 9 月 30 日)

| | 売 上 高 | 経 常 利 益 | 当 期 純 利 益 | 1 株 当 た り 年 間 配 当 金 | | |
|-------|--------|---------|-----------|---------------------|------|------|
| | | | | 中 間 | 期 末 | |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 中 間 期 | 42,300 | 171 | 101 | 3 75 | - - | - - |
| 通 期 | 85,800 | 370 | 210 | - - | 3 75 | 7 50 |

(参考) 1 株 当 た り 予 想 当 期 純 利 益 (通 期) 24 円 62 銭

11. 個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目 | 前 期 (平成12年9月30日現在) | | 当 期 (平成13年9月30日現在) | | 増減 (印 減) |
|-----------------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|-------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 |
| (資 産 の 部) | | % | | % | |
| 流 動 資 産 | | | | | |
| 1. 現 金 及 び 預 金 | 2,335,966 | | 3,224,531 | | 888,564 |
| 2. 受 取 手 形 | 97,807 | | 209,234 | | 111,427 |
| 3. 売 掛 金 | 4,967,470 | | 7,876,917 | | 2,909,447 |
| 4. 自 己 株 式 | - | | 3,335 | | 3,335 |
| 5. 商 品 | 288,087 | | 1,705,767 | | 1,417,680 |
| 6. 製 品 | 104,089 | | 151,455 | | 47,365 |
| 7. 原 材 料 | 54,189 | | 728,958 | | 674,768 |
| 8. 仕 掛 品 | 277,241 | | 458,666 | | 181,425 |
| 9. 貯 蔵 品 | 7,066 | | 59,012 | | 51,946 |
| 10. 前 渡 金 | 39,233 | | 55,457 | | 16,224 |
| 11. 前 払 費 用 | 46,915 | | 73,615 | | 26,699 |
| 12. 繰 延 税 金 資 産 | 13,271 | | 53,868 | | 40,596 |
| 13. 未 収 入 金 | 833,229 | | 2,013,142 | | 1,179,912 |
| 14. 短 期 貸 付 金 | 52,410 | | 180,602 | | 128,192 |
| 15. そ の 他 | 39,270 | | 88,701 | | 49,430 |
| 16. 貸 倒 引 当 金 | 37,200 | | 31,557 | | 5,643 |
| 流 動 資 産 合 計 | 9,119,048 | 55.6 | 16,851,711 | 61.3 | 7,732,662 |
| 固 定 資 産 | | | | | |
| 1. 有 形 固 定 資 産 | | | | | |
| (1) 建 物 | 1,995,588 | | 2,310,649 | | 315,060 |
| (2) 構 築 物 | 93,831 | | 91,074 | | 2,756 |
| (3) 機 械 及 び 装 置 | 686,664 | | 1,518,779 | | 832,115 |
| (4) 車 両 及 び 運 搬 具 | 5,408 | | 6,533 | | 1,124 |
| (5) 工 具 器 具 及 び 備 品 | 46,955 | | 60,619 | | 13,663 |
| (6) 土 地 | 1,834,580 | | 2,530,260 | | 695,679 |
| (7) 建 設 仮 勘 定 | - | | 166,425 | | 166,425 |
| 有 形 固 定 資 産 合 計 | 4,663,029 | 28.4 | 6,684,341 | 24.4 | 2,021,312 |
| 2. 無 形 固 定 資 産 | | | | | |
| (1) 商 標 権 | 8,509 | | 8,070 | | 439 |
| (2) 電 話 加 入 権 | 8,091 | | 10,561 | | 2,469 |
| (3) ソ フ ト ウ ェ ア | 106,991 | | 123,131 | | 16,139 |
| 無 形 固 定 資 産 合 計 | 123,592 | 0.7 | 141,762 | 0.5 | 18,170 |
| 3. 投 資 そ の 他 の 資 産 | | | | | |
| (1) 投 資 有 価 証 券 | 487,668 | | 1,430,809 | | 943,140 |
| (2) 関 係 会 社 株 式 | 1,130,458 | | 1,180,004 | | 49,546 |
| (3) 出 資 金 | 17,884 | | 30,214 | | 12,330 |
| (4) 長 期 貸 付 金 | 60,000 | | 32,140 | | 27,859 |
| (5) 従 業 員 長 期 貸 付 金 | 20,000 | | 23,700 | | 3,700 |
| (6) 関 係 会 社 長 期 貸 付 金 | 186,316 | | 243,287 | | 56,970 |
| (7) 破 産 更 生 債 権 等 | 2,771 | | 95,370 | | 92,598 |
| (8) 長 期 前 払 費 用 | 31,446 | | 37,150 | | 5,704 |
| (9) 差 入 保 証 金 | 437,880 | | 752,551 | | 314,670 |
| (10) ゴ ル フ 会 員 権 | 134,480 | | 96,190 | | 38,290 |
| (11) そ の 他 | - | | 49,602 | | 49,602 |
| (12) 貸 倒 引 当 金 | 3,206 | | 175,775 | | 172,569 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 合 計 | 2,505,700 | 15.3 | 3,795,247 | 13.8 | 1,289,546 |
| 固 定 資 産 合 計 | 7,292,322 | 44.4 | 10,621,351 | 38.7 | 3,329,029 |
| 資 産 合 計 | 16,411,370 | 100.0 | 27,473,062 | 100.0 | 11,061,692 |

(単位：千円)

| 科 目 | 前 期 (平成12年9月30日現在) | | 当 期 (平成13年9月30日現在) | | 増減 (印減) |
|----------------------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|--------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 |
| (負 債 の 部) | | % | | % | |
| 流 動 負 債 | | | | | |
| 1. 買 掛 金 | 3,410,907 | | 3,829,129 | | 418,221 |
| 2. 短 期 借 入 金 | 4,275,000 | | 8,429,000 | | 4,154,000 |
| 3. 一 年 内 返 済 予 定 長 期 借 入 金 | 935,650 | | 1,253,529 | | 317,879 |
| 4. 未 払 金 | 282,783 | | 559,055 | | 276,272 |
| 5. 未 払 費 用 | 132,617 | | 124,855 | | 7,762 |
| 6. 未 払 法 人 税 等 | - | | 86,588 | | 86,588 |
| 7. 未 払 消 費 税 等 | 10,185 | | - | | 10,185 |
| 8. 預 り 金 | 189,881 | | 135,352 | | 54,528 |
| 9. 前 受 収 益 | 3,816 | | 3,988 | | 172 |
| 10. 賞 与 引 当 金 | 107,500 | | 182,000 | | 74,500 |
| 11. そ の 他 | 118,075 | | 2,990 | | 115,084 |
| 流 動 負 債 合 計 | 9,466,417 | 57.7 | 14,606,489 | 53.2 | 5,140,072 |
| 固 定 負 債 | | | | | |
| 1. 社 債 | 500,000 | | 500,000 | | - |
| 2. 長 期 借 入 金 | 3,119,020 | | 6,158,315 | | 3,039,294 |
| 3. 繰 延 税 金 負 債 | 78,838 | | 323,011 | | 244,172 |
| 4. 退 職 給 付 引 当 金 | - | | 391,810 | | 391,810 |
| 5. 役 員 退 職 給 与 引 当 金 | 128,745 | | 194,595 | | 65,849 |
| 6. そ の 他 | 52,428 | | 52,428 | | - |
| 固 定 負 債 合 計 | 3,879,032 | 23.6 | 7,620,160 | 27.7 | 3,741,127 |
| 負 債 合 計 | 13,345,450 | 81.3 | 22,226,649 | 80.9 | 8,881,199 |
| (資 本 の 部) | | | | | |
| 資 本 金 | 310,000 | 1.9 | 529,500 | 1.9 | 219,500 |
| 資 本 準 備 金 | 110,000 | 0.7 | 331,500 | 1.2 | 221,500 |
| 利 益 準 備 金 | 77,500 | 0.5 | 105,625 | 0.4 | 28,125 |
| そ の 他 の 剰 余 金 | | | | | |
| 1. 任 意 積 立 金 | 2,268,360 | | 3,563,707 | | 1,295,346 |
| (1) 固 定 資 産 圧 縮 積 立 金 | 248,360 | | 233,707 | | 14,653 |
| (2) 別 途 積 立 金 | 2,020,000 | | 3,330,000 | | 1,310,000 |
| 2. 当 期 未 処 分 利 益 | 300,059 | | 338,244 | | 38,185 |
| そ の 他 の 剰 余 金 合 計 | 2,568,420 | 15.6 | 3,901,952 | 14.2 | 1,333,532 |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | - | | 377,835 | 1.4 | 377,835 |
| 資 本 合 計 | 3,065,920 | 18.7 | 5,246,412 | 19.1 | 2,180,492 |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | 16,411,370 | 100.0 | 27,473,062 | 100.0 | 11,061,692 |

(2) 損益計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 前 期 〔自 平成11年10月1日 至 平成12年9月30日〕 | | 当 期 〔自 平成12年10月1日 至 平成13年9月30日〕 | | 増減 (印減) 金 額 |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-------|---------------------------------------|-------|---------------------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | |
| 売 上 高 | 58,461,608 | 100.0 | 84,088,643 | 100.0 | 25,627,034 |
| 売 上 原 価 | 55,080,362 | 94.2 | 78,904,148 | 93.8 | 23,823,786 |
| 売 上 総 利 益 | 3,381,246 | 5.8 | 5,184,494 | 6.2 | 1,803,248 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 | 3,072,243 | 5.3 | 4,749,490 | 5.7 | 1,677,246 |
| 営 業 利 益 | 309,002 | 0.5 | 435,004 | 0.5 | 126,001 |
| 営 業 外 収 益 | | | | | |
| 1. 受 取 利 息 | 13,122 | | 22,059 | | 8,937 |
| 2. 受 取 配 当 金 | 60,306 | | 55,751 | | 4,554 |
| 3. 不 動 産 賃 貸 料 収 入 | 215,473 | | 202,563 | | 12,910 |
| 4. そ の 他 | 34,191 | | 44,256 | | 10,065 |
| 営 業 外 収 益 合 計 | 323,093 | 0.5 | 324,631 | 0.4 | 1,537 |
| 営 業 外 費 用 | | | | | |
| 1. 支 払 利 息 | 150,376 | | 243,153 | | 92,776 |
| 2. 社 債 利 息 | 21,812 | | 10,650 | | 11,162 |
| 3. 不 動 産 賃 貸 費 用 | 186,955 | | 166,619 | | 20,336 |
| 4. そ の 他 | 10,870 | | 39,135 | | 28,265 |
| 営 業 外 費 用 合 計 | 370,014 | 0.6 | 459,558 | 0.5 | 89,543 |
| 経 常 利 益 | 262,081 | 0.4 | 300,077 | 0.4 | 37,995 |
| 特 別 利 益 | | | | | |
| 1. 投 資 有 価 証 券 売 却 益 | - | | 8,885 | | 8,885 |
| 2. 固 定 資 産 売 却 益 | - | | 838,114 | | 838,114 |
| 3. 研 究 協 力 事 業 費 助 成 金 | 20,093 | | - | | 20,093 |
| 4. 貸 倒 引 当 金 戻 入 | - | | 20,146 | | 20,146 |
| 特 別 利 益 合 計 | 20,093 | 0.0 | 867,147 | 1.0 | 847,054 |
| 特 別 損 失 | | | | | |
| 1. 役 員 退 職 慰 労 金 | - | | 117,589 | | 117,589 |
| 2. ゴ ル フ 会 員 権 等 評 価 損 | - | | 66,100 | | 66,100 |
| 3. 関 係 会 社 株 式 評 価 損 | - | | 99,892 | | 99,892 |
| 4. 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | - | | 141,197 | | 141,197 |
| 5. 退 職 給 付 会 計 基 準 変 更 時 差 異 処 理 | - | | 201,251 | | 201,251 |
| 6. そ の 他 | 100,745 | | 114,375 | | 13,629 |
| 特 別 損 失 合 計 | 100,745 | 0.1 | 740,406 | 0.9 | 639,660 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | 181,428 | 0.3 | 426,818 | 0.5 | 245,389 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 33,600 | 0.1 | 109,347 | 0.1 | 75,747 |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 59,856 | 0.1 | 98,284 | 0.1 | 38,428 |
| 当 期 純 利 益 | 87,972 | 0.1 | 219,186 | 0.3 | 131,213 |
| 前 期 繰 越 利 益 | 37,950 | | 63,112 | | 25,162 |
| 合 併 引 継 未 処 分 利 益 | - | | 55,945 | | 55,945 |
| 過 年 度 税 効 果 調 整 額 | 5,711 | | - | | 5,711 |
| 税 効 果 会 計 適 用 に 伴 う 圧 縮 積 立 金 取 崩 額 | 179,847 | | - | | 179,847 |
| 当 期 未 処 分 利 益 | 300,059 | | 338,244 | | 38,185 |

(3) 利益処分案

(単位 : 千円)

| 科 目 | 期 別 | 前 期 〔株主総会承認日〕 平成12年12月22日 | 当 期 〔株主総会承認日〕 平成13年12月25日 | 増 減 (印減) |
|-----------------------|-----|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|
| | | 金 額 | 金 額 | 金 額 |
| 当期未処分利益 | | 300,059 | 338,244 | 38,185 |
| 任意積立金取崩額 | | - | 200,000 | 200,000 |
| 別途積立金取崩額 | | 14,653 | 13,788 | 864 |
| 合 計 | | 314,712 | 552,033 | 237,320 |
| 利益処分額 | | | | |
| 1. 利益準備金 | | - | 8,521 | 8,521 |
| 2. 配 当 金 | | 39,600 | 85,213 | 45,613 |
| 3. 役員賞与 (うち監査役賞与金) | | 12,000 (1,000) | - (-) | 12,000 (1,000) |
| 4. 任意積立金 | | | | |
| 別途積立金 | | 200,000 | - | 200,000 |
| 圧縮特別勘定積立金 | | - | 388,821 | 388,821 |
| 合 計 | | 251,600 | 482,556 | 230,956 |
| 次期繰越利益 | | 63,112 | 69,476 | 6,364 |

(注) 固定資産圧縮積立金の取崩額及び圧縮特別勘定積立金の繰入額は、租税特別措置法に基づくものであります。

(4) 重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式...移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの.....決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの.....移動平均法による原価法

2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法

時価法

3. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・製品・原材料・仕掛品...先入先出法による原価法を採用しております。

貯蔵品.....最終仕入法による原価法を採用しております。

4. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産.....定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法)を採用しております。

無形固定資産.....定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

5. 繰延資産の処理方法

新株発行費.....支出時に全額費用として処理しております。

6. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

7. 引当金の計上方法

貸倒引当金.....債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金.....従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金.....従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度において発生していると認められる額を計上しております。

なお、会計基準変更時差異(201,251千円)については、当事業年度に一括費用処理し特別損失に計上しております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、翌事業年度から費用処理することとしております。

役員退職給与引当金.....役員の退職金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給見込額を計上しております。

8. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を採用しております。

9. ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法.....繰延ヘッジ処理を採用しております。金利スワップについては特例処理の適用要件を満たすため、特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ手段

ヘッジ手段.....為替予約、金利スワップ

ヘッジ対象.....外貨建予定取引、借入金の利息

ヘッジ方針.....将来の為替変動によるリスクを回避する目的で、実需の範囲内で対象取引のヘッジを行っております。また、変動金利を固定金利に変換する目的で金利スワップを利用し、キャッシュ・フローを固定化し金利変動によるリスクを回避しております。

ヘッジの有効性評価の方法.....半期毎にヘッジ対象の相場変動の累計とヘッジ手段の相場変動の累計を比較し、両者の変動額の比率によって有効性を評価しております。

なお、金利スワップについては特例処理の適用要件を満たしており有効性が保証されているため、有効性の評価を省略しております。

10. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方法によっております。

(追加情報)

1. 退職給付会計

当事業年度から退職給付に係る会計基準(「退職給付に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成10年6月16日))を適用しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して、退職給付費用は184,776千円増加し、経常利益は16,475千円増加、税引前当期純利益は184,776千円減少しております。

また、退職給与引当金は退職給付引当金に含めて表示しております。

2. 金融商品会計

当事業年度から金融商品に係る会計基準(「金融商品に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成11年1月22日))を適用し、有価証券の評価方法、ヘッジ会計の方法、貸倒引当金の計上基準及びゴルフ会員権の評価方法について変更しております。この結果、従来の方法によった場合と比較して、税引前当期純利益は62,141千円減少しております。

また、期首時点で保有する有価証券の保有目的を検討し、保有する全ての有価証券をその他有価証券として区分し、投資有価証券として表示しております。

3. 外貨建取引等会計基準

当事業年度から改訂後の外貨建取引等会計処理基準(「外貨建取引等会計処理基準の改訂に関する意見書」(企業会計審議会 平成11年10月22日))を適用しております。この変更による損益への影響額は軽微であります。

(注記事項)

1. 貸借対照表関係

| | (前 期) | (当 期) |
|---|-------------|-------------|
| (1) 有形固定資産の減価償却累計額 | 2,731,406千円 | 4,642,387千円 |
| (2) 担保資産及び担保付債務 | | |
| 担保に供している資産 | | |
| 建 物 | 1,008,526千円 | 1,167,498千円 |
| 土 地 | 224,063 | 718,463 |
| 合 計 | 1,232,590 | 1,885,962 |
| 担保付債務 | | |
| 一年内返済予定 | | |
| 長期借入金 | - | 67,304千円 |
| 社 債 | 500,000千円 | 500,000 |
| 長期借入金 | 550,000 | 1,007,690 |
| 合 計 | 1,050,000 | 1,574,994 |
| (3) 会社が発行する株式の総数 | 16,000,000株 | 30,000,000株 |
| 発行済株式の総数 | 5,280,000株 | 8,530,000株 |
| (4) 関係会社に対する主な資産及び負債 | | |
| 売 掛 金 | 232,041千円 | 551,943千円 |
| 買 掛 金 | 469,492 | 838,606 |
| (5) 保 証 債 務 | | |
| 下記関係会社及び取引先の金融機関等からの借入金等に対し、債務保証を行っております。 | | |
| (株) ク ッ ク マ ン | 56,000千円 | 54,000千円 |
| 木 徳 九 州 (株) | 171,103 | 192,631 |
| 木 徳 滋 賀 (株) | 205,760 | 199,075 |
| 木 徳 東 海 (株) | 208,055 | 168,883 |
| (株)木徳備前岡山ライスセンター | 551,936 | 478,345 |
| 長 野 県 米 穀 卸 (株) | - | 211,417 |
| 備 前 食 糧 (株) | 300,000 | 394,546 |
| (株) 今 泉 食 品 | 513,232 | 424,244 |
| 合 計 | 2,006,089 | 2,123,142 |
| (6) 期末日満期手形の会計処理 | | |
| 期末日満期手形については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当期末日が金融機関休業日であったため、次の期末日満期手形が当期末残高に含まれております。 | | |
| 受 取 手 形 | 24,131千円 | 70,784千円 |

2. 損益計算書関係

| | (前 期) | (当 期) |
|--------------------------|-----------|-----------|
| (1) 関係会社との取引 | | |
| 不動産賃貸料収入 | 116,982千円 | 90,867千円 |
| (2) 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額 | | |
| 販 売 促 進 費 | 323,501千円 | 274,101千円 |
| 運 賃 荷 役 料 | 981,177 | 1,614,420 |
| 給 与 及 び 手 当 | 711,507 | 1,197,005 |
| 福 利 厚 生 費 | 133,809 | 216,141 |
| 租 税 公 課 | 12,759 | 26,247 |
| 減 価 償 却 費 | 78,221 | 89,497 |
| 賃 借 料 | 137,875 | 264,232 |
| 賞 与 引 当 金 繰 入 額 | 91,500 | 150,000 |
| 退 職 年 金 掛 金 | 42,178 | - |
| 退 職 給 付 費 用 | - | 51,400 |
| 役員退職給与引当金繰入額 | 9,400 | 13,800 |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 3,438 | - |
| 販売費に属する費用の割合 | 44.9 % | 42.4 % |
| 一般管理費に属する費用の割合 | 55.1 % | 57.6 % |
| (3) 研究開発費の総額 | | |
| 一般管理費に含まれる研究開発費 | 20,361千円 | 60,234千円 |
| (4) 固定資産売却益の内訳 | | |
| 土 地 | - | 837,976千円 |
| 車 両 運 搬 具 | - | 138 |
| (5) 特別損失の「その他」の内訳 | | |
| 投資有価証券売却損 | - | 17,666千円 |
| 合併に伴う費用 | 31,534 | 45,225 |
| 固定資産売却損 | - | 33,520 |

3. リース取引関係

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：千円)

| (前 期) | 機械及び装置 | 車両及び運搬具 | 工具器具及び備品 | 無形固定資産 | 合 計 |
|------------|---------|---------|----------|--------|---------|
| 取得価額相当額 | 174,485 | 2,336 | 65,329 | - | 242,151 |
| 減価償却累計額相当額 | 60,031 | 1,168 | 43,197 | - | 104,396 |
| 期末残高相当額 | 114,453 | 1,168 | 22,132 | - | 137,754 |
| (当 期) | 機械及び装置 | 車両及び運搬具 | 工具器具及び備品 | 無形固定資産 | 合 計 |
| 取得価額相当額 | 538,621 | 2,336 | 111,622 | 852 | 653,432 |
| 減価償却累計額相当額 | 243,910 | 1,752 | 47,385 | 539 | 293,587 |
| 期末残高相当額 | 294,711 | 584 | 64,237 | 312 | 359,845 |

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位：千円)

| | (前 期) | (当 期) |
|-------|---------|---------|
| 1 年 内 | 39,856 | 88,303 |
| 1 年 超 | 104,953 | 301,264 |
| 合 計 | 144,809 | 389,568 |

(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：千円)

| | | |
|----------|--------|---------|
| 支払リース料 | 51,019 | 117,130 |
| 減価償却費相当額 | 42,849 | 96,019 |
| 支払利息相当額 | 10,700 | 25,531 |

(4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数として残存価額を零とする定額法によっております。

(5) 支払利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期の配分方法については、利息法によっております。

(6) リース物件に対する国庫補助金

精米設備に係るリースの一部については、米穀販売業流通合理化推進事業として国庫補助金の対象となっており、当事業年度のリース料は、32,189千円減額されております。

4. 有価証券（子会社株式及び関連会社株式）

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

5. 税効果会計

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳は次のとおりであります。

| | |
|------------------|-----------|
| 繰延税金資産（流動） | |
| 賞与引当金繰入限度超過額 | 38,075千円 |
| 未払事業税 | 10,500 |
| その他 | 5,292 |
| 計 | 53,868千円 |
| 繰延税金資産（固定） | |
| 役員退職給与引当金繰入限度超過額 | 81,729千円 |
| 退職給付引当金 | 145,792 |
| 投資有価証券評価損 | 17,318 |
| 子会社株式評価損 | 46,155 |
| ゴルフ会員権等評価損 | 24,822 |
| 貸倒引当金繰入限度超過額 | 53,164 |
| その他 | 22,422 |
| 計 | 391,405千円 |
| 繰延税金負債（固定） | |
| 固定資産圧縮積立金 | 159,251千円 |
| 圧縮特別勘定積立金 | 281,560 |
| その他有価証券評価差額金 | 273,604 |
| 計 | 714,416千円 |
| 繰延税金負債（固定）の純額 | 323,011千円 |

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の主要な項目別の内訳

| | |
|----------------------|-------|
| 法定実効税率 | 42.0% |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 9.5 |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 3.7 |
| その他 | 0.8 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 48.6% |

12. 役員の変動

1. 代表者の変動

該当事項はありません。

2. その他の役員の変動（平成13年12月25日付）

新任予定監査役

監査役 中島 淳

退任予定取締役

取締役 中島 淳

取締役 落合 忠弘

3. 役員の変職の変動

該当事項はありません。